

**COMUNE DI CAIAZZO**

**DOCUMENTO UNICO di  
PROGRAMMAZIONE  
(D.U.P.)**

**PERIODO: 2019 - 2020 - 2021**

# INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	5
2 Analisi di contesto	Pag.	7
2.1.1 Popolazione	Pag.	9
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	11
2.1.3 Economia insediata	Pag.	12
2.1.4 Territorio	Pag.	13
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	15
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	16
2.2.2 Società Partecipate	Pag.	17
3 Accordi di programma	Pag.	19
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	20
5 Funzioni su delega	Pag.	21
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	22
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	24
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	26
6.4.8 Proventi dell'ente	Pag.	38
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	39
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	43
7 Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	44
9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	45
10 Sezione operativa	Pag.	46
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	49
12 Spese per le risorse umane	Pag.	51
Valutazioni finali	Pag.	53

## **PREMESSA**

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

## **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 20.., il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune di Caiazzo, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. ....del .././.... il Programma di mandato per il periodo 20.. – 20.., dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. .... aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

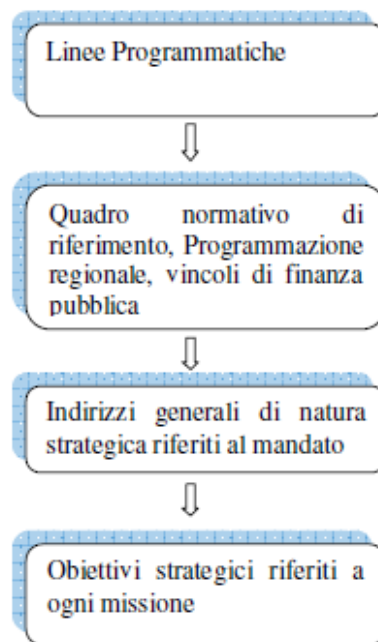
- 1 - PERSONALE
- 2 - TURISMO
- 3 - CULTURA
- 4 - POLITICHE SCOLASTICHE
- 5 - POLITICHE SOCIALI

.....

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato, la delibera del C.C. n. ... del .././.... costituisce l'ultimo aggiornamento. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma

soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un “dovere” nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

### **I contenuti programmatici della Sezione Strategica**



# ANALISI DI CONTESTO

Comune di CAIAZZO

## 2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

La Giunta Comunale ha preso atto della Relazione di fine mandato, sottoscritta dal Sindaco, con deliberazione n. .... del .././.....

## 2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

### 2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento			
Popolazione residente a fine 2018 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n. 5443
	di cui:	maschi	n. 2719
		femmine	n. 2724
	nuclei familiari		n. 2331
	comunità/convivenze		n. 1
Popolazione al 1 gennaio 2018			
Nati nell'anno	n.		55
Deceduti nell'anno	n.		42
		saldo naturale	n. 13
Immigrati nell'anno	n.		0 71
Emigrati nell'anno	n.		0 87
		saldo migratorio	n. -16
di cui			
In età prescolare (0/6 anni)			n. 344
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n. 380
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n. 916
In età adulta (30/65 anni)			n. 2750
In età senile (oltre 65 anni)			n. 1172



Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	1,08
	2014	1,08
	2015	1,08
	2016	2,00
	2017	1,08
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	1,07
	2014	1,07
	2015	1,07
	2016	1,07
	2017	1,07
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	0	entro il
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	195,00
	Diploma	947,00
	Lic. Media	1792,00
	Lic. Elementare	1392,00
	Alfabeti	1236,00
	Analfabeti	0,00

## **2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE**

Le condizioni socioeconomiche sociali presentano un livello complessivamente sufficiente fermo restando la particolare situazione economica attuale.

## 2.1.4 TERRITORIO

<b>Superficie in Km<sup>q</sup></b>		3692
<b>RISORSE IDRICHE</b>		
	* Laghi	3
	* Fiumi e torrenti	3
<b>STRADE</b>		
	* Statali	Km. 4
	* Provinciali	Km. 12
	* Comunali	Km. 216
	* Vicinali	Km. 672
	* Autostrade	Km. 0
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>		
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
		<b>AREA INTERESSATA</b>
<b>P.E.E.P.</b>	mq.	0,00
<b>P.I.P.</b>	mq.	42700,00
		<b>AREA DISPONIBILE</b>
		mq. 0,00
		mq. 42700,00

**Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:**

<b>SETTORE</b>	<b>DIPENDENTE</b>
Responsabile Settore Affari Generali	
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	
Responsabile Settore Informatico	
Responsabile Settore Economico Finanziario	
Responsabile Settore LL.PP.	
Responsabile Settore Urbanistica	
Responsabile Settore Edilizia	
Responsabile Settore Sociale	
Responsabile Settore Cultura	
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	
Responsabile Settore Demografico e Statistico	
Responsabile Settore Tributi	
Responsabile Settore Farmacia	

## 2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia				ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
				Anno 2019				Anno 2020				Anno 2021				Anno 2022							
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Scuole materne	n.	4	posti n.	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115
Scuole elementari	n.	3	posti n.	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137
Scuole medie	n.	1	posti n.	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Farmacie comunali			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.
Rete fognaria in Km																							
- bianca				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0
- nera				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0
- mista				20,00		20,00		20,00		20,00		20,00		20,00		20,00		20,00		20,00		20,00	,00
Esistenza depuratore			Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si		No		
Rete acquedotto in Km				29,00		29,00		29,00		29,00		29,00		29,00		29,00		29,00		29,00		29,00	,00
Attuazione servizio idrico integrato			Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si		No		
Aree verdi, parchi, giardini	n.	5	n.	0,00	n.	0,00	n.	0,00	n.	0,00	n.	0,00	n.	0,00	n.	0,00	n.	0,00	n.	0,00	n.	0,00	0
Punti luce illuminazione pubblica	n.	850	n.	850	n.	850	n.	850	n.	850	n.	850	n.	850	n.	850	n.	850	n.	850	n.	850	0
Rete gas in Km				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0
Raccolta rifiuti in quintali																							
- civile				17000		17000		17000		17000		17000		17000		17000		17000		17000		17000	0,00
- industriale				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0
- racc. diff.ta			Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si		No		
Esistenza discarica			Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si		No		
Mezzi operativi	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	0
Veicoli	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	0
Centro elaborazione dati			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No		
Personal computer	n.	42	n.	42	n.	42	n.	42	n.	42	n.	42	n.	42	n.	42	n.	42	n.	42	n.	42	0
Altre strutture (specificare)																							

### 2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

<b>Societa' ed organismi gestionali</b>	<b>%</b>
	0,000

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

## 2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

**SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:**

.....  
.....

**SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:**

.....  
.....

**ALTRO (SPECIFICARE):**

.....  
.....



### 3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

#### ACCORDO DI PROGRAMMA

**Oggetto:**

**Altri soggetti partecipanti:**

**Impegni di mezzi finanziari:**

**Durata dell'accordo:**

**L'accordo è:**

#### PATTO TERRITORIALE

**Oggetto:**

**Obiettivo:**

**Altri soggetti partecipanti:**

**Impegni di mezzi finanziari:**

**Durata del Patto territoriale:**

**Il Patto territoriale è:**

#### 4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

<b>Oggetto:</b>
<b>Altri soggetti partecipanti:</b>
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b>
<b>Durata:</b>

## 5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

### **FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO**

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

### **FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE**

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

### **VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE**

## **6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA**

### **6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE**

#### **SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 / 2021 DELL'AMMINISTRAZIONE**

**VEDI PIANO TRIENNALE ALLEGATO AL BILANCIO DI PREVISIONE**

**SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 / 2021 DELL'AMMINISTRAZIONE**

**ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA**

**VEDI PIANO TRIENNALE ALLEGATO AL BILANCIO DI PREVISIONE**

### 6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

#### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	2.389.266,87	2.419.926,03	2.603.544,14	2.730.031,92	2.736.291,93	2.736.291,93	4
Contributi e trasferimenti correnti	225.862,55	151.807,11	172.339,01	371.611,08	242.341,00	242.341,00	115
Extratributarie	1.130.898,64	1.230.097,25	1.054.528,75	1.292.765,72	1.245.079,72	1.195.079,72	22
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.746.028,06</b>	<b>3.801.830,39</b>	<b>3.830.411,90</b>	<b>4.394.408,72</b>	<b>4.223.712,65</b>	<b>4.173.712,65</b>	<b>14</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	268.032,85	265.770,90	200.546,51	0,00	0,00	0,00	-100
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>4.014.060,91</b>	<b>4.067.601,29</b>	<b>4.030.958,41</b>	<b>4.394.408,72</b>	<b>4.223.712,65</b>	<b>4.173.712,65</b>	<b>9</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	86.338,05	93.304,38	16.285.348,79	13.481.031,36	7.399.097,36	14.300.474,36	- 17
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Accensione mutui passivi	0,00	128.013,66	130.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	669
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	4.119.612,27	3.895.808,56	1.473.144,18	1.689.717,00	0,00	0,00	14
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>4.205.950,32</b>	<b>4.117.126,60</b>	<b>17.888.492,97</b>	<b>16.170.748,36</b>	<b>7.399.097,36</b>	<b>14.300.474,36</b>	<b>- 9</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Anticipazioni di cassa	1.976.301,99	1.644.621,19	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>1.976.301,99</b>	<b>1.644.621,19</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>10.196.313,22</b>	<b>9.829.349,08</b>	<b>26.919.451,38</b>	<b>25.565.157,08</b>	<b>16.622.810,01</b>	<b>23.474.187,01</b>	<b>- 5</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.998.784,11	1.900.502,61	3.734.584,23	4.962.543,97	32,880
Contributi e trasferimenti correnti	66.738,04	169.057,12	337.324,08	517.572,28	53,434
Extratributarie	1.283.495,63	1.079.926,41	3.122.912,22	3.326.889,95	6,531
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.349.017,78</b>	<b>3.149.486,14</b>	<b>7.194.820,53</b>	<b>8.807.006,20</b>	<b>22,407</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>3.349.017,78</b>	<b>3.149.486,14</b>	<b>7.194.820,53</b>	<b>8.807.006,20</b>	<b>22,407</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	404.821,44	1.977.445,09	3.469.438,51	14.443.527,00	316,307
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	333.050,23	98.816,30	628.031,24	1.367.527,86	117,748
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>737.871,67</b>	<b>2.076.261,39</b>	<b>4.097.469,75</b>	<b>15.811.054,86</b>	<b>285,873</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.976.301,99	1.644.621,19	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>1.976.301,99</b>	<b>1.644.621,19</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>6.063.191,44</b>	<b>6.870.368,72</b>	<b>16.292.290,28</b>	<b>29.618.061,06</b>	<b>81,791</b>

## 6.4 ANALISI DELLE RISORSE

### 6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.389.266,87	2.419.926,03	2.603.544,14	2.730.031,92	2.736.291,93	2.736.291,93	4,85%

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.998.784,11	1.900.502,61	3.734.584,23	4.962.543,97	32,880

### 6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	225.862,55	151.807,11	172.339,01	371.611,08	242.341,00	242.341,00	115,62%

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	66.738,04	169.057,12	337.324,08	517.572,28	53,434



### 6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.130.898,64	1.230.097,25	1.054.528,75	1.292.765,72	1.245.079,72	1.195.079,72	22,59

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.283.495,63	1.079.926,41	3.122.912,22	3.326.889,95	6,531

#### 6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienazione beni e trasferimenti capitale	86.338,05	93.304,38	16.285.348,79	13.481.031,36	7.399.097,36	14.300.474,36	- 17,219
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione di mutui passivi	0,00	128.013,66	130.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	669,230
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>86.338,05</b>	<b>221.318,04</b>	<b>16.415.348,79</b>	<b>14.481.031,36</b>	<b>7.399.097,36</b>	<b>14.300.474,36</b>	<b>- 11,783</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	404.821,44	1.977.445,09	3.469.438,51	14.443.527,00	316,307
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	333.050,23	98.816,30	628.031,24	1.367.527,86	117,748
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>737.871,67</b>	<b>2.076.261,39</b>	<b>4.097.469,75</b>	<b>15.811.054,86</b>	<b>285,873</b>

#### 6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimenti
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>			

#### 6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	<b>Previsioni</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
(+) Spese interessi passivi		148.261,90	140.406,71	132.329,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
<b>(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)</b>		<b>148.261,90</b>	<b>140.406,71</b>	<b>132.329,00</b>

	<b>Accertamenti 2017</b>	<b>Previsioni 2018</b>	<b>Previsioni 2019</b>
Entrate correnti	3.801.830,39	3.830.411,90	4.394.408,00

	<b>% anno 2019</b>	<b>% anno 2020</b>	<b>% anno 2021</b>
<b>% incidenza interessi passivi su entrate correnti</b>	<b>3,899</b>	<b>3,665</b>	<b>3,036</b>

### 6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.976.301,99	1.644.621,19	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>1.976.301,99</b>	<b>1.644.621,19</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>0,000</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.976.301,99	1.644.621,19	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>1.976.301,99</b>	<b>1.644.621,19</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>0,000</b>

## 6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.057.372,58			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		4.394.408,72 0,00	4.223.712,65 0,00	4.173.712,65 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		4.389.960,96 0,00 492.978,21	4.173.852,54 0,00 550.975,65	4.115.785,60 0,00 579.974,37
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		155.761,76 0,00 0,00	158.860,11 0,00 0,00	166.927,05 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-151.314,00</b>	<b>-109.000,00</b>	<b>-109.000,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		151.314,00 0,00	109.000,00 0,00	109.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	1.689.717,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	14.481.031,36	7.399.097,36	14.300.474,36
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	151.314,00	109.000,00	109.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	17.702.151,36 1.689.717,00	7.283.097,36 0,00	14.184.474,36 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	7.000,00	7.000,00	7.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>-1.689.717,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>-1.689.717,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):**

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(\*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(\*\*) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(\*\*\*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

## 6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2019 - 2020 - 2021

ENTRATE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.057.372,58								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		1.689.717,00	0,00	0,00					
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.962.543,97	2.730.031,92	2.736.291,93	2.736.291,93	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	7.250.286,03	4.389.960,96	4.173.852,54	4.115.785,60
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	517.572,28	371.611,08	242.341,00	242.341,00			0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	3.326.889,95	1.292.765,72	1.245.079,72	1.195.079,72					
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	14.443.527,00	13.481.031,36	7.399.097,36	14.300.474,36	<b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	17.805.805,25	17.702.151,36	7.283.097,36	14.184.474,36
<b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3</b> - Spese per incremento di attività finanziarie	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
<b>Totale entrate finali.....</b>	<b>23.250.533,20</b>	<b>17.875.440,08</b>	<b>11.622.810,01</b>	<b>18.474.187,01</b>	<b>Totale spese finali.....</b>	<b>25.063.091,28</b>	<b>22.099.112,32</b>	<b>11.463.949,90</b>	<b>18.307.259,96</b>
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	1.367.527,86	1.000.000,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti	155.761,76	155.761,76	158.860,11	166.927,05
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	<b>Titolo 5</b> - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
<b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.178.277,96	2.026.165,00	2.026.165,00	2.026.165,00	<b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro	2.097.446,28	2.026.165,00	2.026.165,00	2.026.165,00
<b>Totale titoli</b>	<b>31.796.339,02</b>	<b>25.901.605,08</b>	<b>18.648.975,01</b>	<b>25.500.352,01</b>	<b>Totale titoli</b>	<b>32.316.299,32</b>	<b>29.281.039,08</b>	<b>18.648.975,01</b>	<b>25.500.352,01</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>33.853.711,60</b>	<b>27.591.322,08</b>	<b>18.648.975,01</b>	<b>25.500.352,01</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>32.316.299,32</b>	<b>29.281.039,08</b>	<b>18.648.975,01</b>	<b>25.500.352,01</b>
Fondo di cassa finale presunto	1.537.412,28								

## 7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.



## **9. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.**

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

# SEZIONE OPERATIVA

## 10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e

ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte nr. 1**

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte nr. 2**

## 11. GLI INVESTIMENTI

### ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CAIAZZO

#### INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

VEDI PIANO TRIENNALE OPERE PUBBLICHE ALLEGATO.

## 12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2018	2019	2020	2021
Spese per il personale dipendente	881.782,37	832.309,00	783.558,33	783.558,33
I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>881.782,37</b>	<b>832.309,00</b>	<b>783.558,33</b>	<b>783.558,33</b>

Descrizione deduzione	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>	<b>881.782,37</b>	<b>832.309,00</b>	<b>783.558,33</b>	<b>783.558,33</b>
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

### Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

### Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

## 13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

### PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2019-2020-2021

Con atto deliberativo n. 26 del 23 marzo 2011 adottato ai sensi dell'art. 58 del D.L. 112/2008 convertito in legge n. 133/2008, la Giunta comunale ha individuato i seguenti immobili quali beni non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali dell'Ente:

1- Edificio già adibito a scuola ubicato alla via Barraccone e riportato in catasto al foglio 30 particella 208, non riportato in mappa;

2- Edificio già adibito a scuola ubicato alla località Bucciano e riportato in catasto al foglio 39 particella 352;

3- Terreno agricolo ubicato alla località Omodei e riportato in catasto al foglio 25 particella 15, pascolo di 2<sup>a</sup> classe, della superficie di ha 1.65.02; che il Consiglio comunale con il proprio atto deliberativo n. 14 del 5 luglio 2011 adottato ai sensi dell'art. 42, secondo comma, del TUEL 267/2000, ad oggetto "Approvazione piano delle alienazioni immobiliari ai sensi dell'art. 58 del D.L. n. 12/2008, convertito in legge 133/2008", ha, tra l'altro, approvato il citato piano delle alienazioni come predisposto dalla Giunta comunale con l'atto deliberativo 26/2011 che la Giunta comunale con il proprio atto d'indirizzo n. 99 del 10 settembre 2012 ha dato mandato al Responsabile del Settore 4 Politiche del Territorio, di procedere alla vendita dei beni comunali di cui al Piano di Alienazione approvato dal Consiglio comunale con la delibera n. 14/2011; che per la vendita degli immobili innanzi specificati, il Settore 4 Politiche del Territorio ha predisposto due bandi di gara, entrambi andati deserti. Sono quindi stati dichiarati suscettibili di alienazione i seguenti beni immobili di proprietà comunale con deliberazione di giunta comunale n.91 del 22/08/2017:

4- Edificio già adibito a scuola ubicato alla via Barraccone e riportato in catasto al foglio 30 particella 208, non riportato in mappa;

5- Edificio già adibito a scuola ubicato alla località Bucciano e riportato in catasto al foglio 39 particella 352;

....., li .././.....



Il Responsabile  
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....